

# L.C. Lauritzens Familiefond, Silkeborg

c/o Advokat Tage Engelbrecht Svendsen, Godthåbsvej 4, 8600 Silkeborg

CVR-nr. 87 97 70 13

**Årsrapport**

**2017/18**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på fondens bestyrelsesmøde den 17. august 2018.

---

Tage Engelbrecht Svendsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

|   | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                              |             |
| Ledelsespåtegning                               | 1           |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning      | 2           |
| <b>Ledelsesberetning</b>                        |             |
| Fondsoplysninger                                | 5           |
| Ledelsesberetning                               | 6           |
| <b>Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018</b> |             |
| Resultatopgørelse                               | 7           |
| Balance   | 8           |
| Noter   | 10          |
| Anvendt regnskabspraksis                        | 13          |

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for L.C. Lauritzens Familiefond, Silkeborg.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og lov om erhvervsdrivende fonde.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til bestyrelsens godkendelse.

Silkeborg, den 17. august 2018

### Bestyrelse

Tage Engelbrecht Svendsen  
Formand

Arvid Sørensen

Frederik Østergård Lauritzen

Jørgen Wentzer Licht

Henrik Segelcke Thomsen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

### Til bestyrelsen i L.C. Lauritzens Familiefond, Silkeborg

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for L.C. Lauritzens Familiefond, Silkeborg for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og lov om erhvervsdrivende fonde.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og lov om erhvervsdrivende fonde.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af fonden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### Bestyrelsen ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og lov om erhvervsdrivende fonde. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som bestyrelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er bestyrelsen ansvarlig for at vurdere fondens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre bestyrelsen enten har til hensigt at likvidere fonden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af fondens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af bestyrelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som bestyrelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om bestyrelsen udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om fondens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at fonden ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med bestyrelsen om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Bestyrelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aalborg, den 17. august 2018

### **Redmark**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 29 44 27 89

**Henrik Hougaard**

statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 16553

## Fondsoplysninger

---

|                         |   |
|-------------------------|---|
| <b>Fonden</b>           | L.C. Lauritzens Familiefond, Silkeborg<br>c/o Advokat Tage Engelbrecht Svendsen<br>Godthåbsvej 4<br>8600 Silkeborg                      |
|                         | CVR-nr.: 87 97 70 13  |
|                         | Stiftet: 25. juni 1979  |
|                         | Hjemsted: Silkeborg   |
|                         | Regnskabsår: 1. juli - 30. juni   |
| <b>Bestyrelse</b>       | Tage Engelbrecht Svendsen, Formand<br>Arvid Sørensen<br>Frederik Østergård Lauritzen<br>Jørgen Wentzer Licht<br>Henrik Segelcke Thomsen |
| <b>Administrator</b>    | Tage Engelbrecht Svendsen   |
| <b>Revision</b>         | Redmark<br>Statsautoriseret Revisionspartnerselskab<br>Hasseris Bymidte 6<br>9000 Aalborg   |
| <b>Bankforbindelse</b>  | Jyske Bank, Silkeborg   |
| <b>Dattervirksomhed</b> | Ejendomsselskabet L.C. Lauritzen A/S, Hørsholm  |

## Ledelsesberetning

---

### Fondens væsentligste aktiviteter

I henhold til fundatsen er fondens formål, at yde støtte til stifternes familier, at støtte tidligere medarbejdere i L. C. Lauritzen A/S samt at yde støtte til samfundsmæssige og velgørende formål.

Fonden er registreret som en erhvervsdrivende fond.

### Koncernforhold

Fonden har den bestemmende indflydelse i datterselskabet Ejendomsselskabet L.C. Lauritzen A/S, Slikeborg. Ejerandelen udgør 47,18 %, men fonden besidder flertallet af stemmerne.

Efter fradrag af minoritetsinteressenternes andel i datterselskabets resultat udgør det samlede resultat i koncernen kr. -295.581. Den samlede egenkapital udgør kr. 17.835.503.

Bestyrelsen har med henvisning til årsregnskabslovens § 111 og 114 stk. 2 undladt at udarbejde koncernregnskab, idet den anser undladelsesbestemmelserne for værende opfyldt.

### God fondsledelse

Fondens redegørelse for god fondsledelse indgår som en integreret del af ledelsesberetningen, og der henvises til siderne 15-22.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| <u>Note</u>                                   | <u>2017/18</u><br>kr. | <u>2016/17</u><br>kr. |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 1 Andre eksterne omkostninger                 | -113.625              | -186.039              |
| <b>Bruttoresultat</b>                         | <b>-113.625</b>       | <b>-186.039</b>       |
| 2 Personaleomkostninger                       | -92.709               | -48.211               |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>        | <b>-206.334</b>       | <b>-234.250</b>       |
| 3 Andre finansielle indtægter                 | 1.415.500             | 1.421.405             |
| 4 Øvrige finansielle omkostninger             | -33.524               | -16.742               |
| <b>Resultat før skat</b>                      | <b>1.175.642</b>      | <b>1.170.413</b>      |
| Skat af årets resultat                        | 0                     | 0                     |
| <b>Årets resultat</b>                         | <b>1.175.642</b>      | <b>1.170.413</b>      |
| <br><b>Forslag til resultatdisponering:</b>   |                       |                       |
| Overføres til uddelinger                      | 500.000               | 300.000               |
| Overføres til rådighedskapital(konsolidering) | 675.642               | 870.413               |
| <b>Disponeret i alt</b>                       | <b>1.175.642</b>      | <b>1.170.413</b>      |

## Balance 30. juni

---

| <b>Aktiver</b>           |  | 2018                     | 2017                     |
|--------------------------|--|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u>              |  | <u>kr.</u>               | <u>kr.</u>               |
| <b>Anlægsaktiver</b>     |  |                          |                          |
| 5                        | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | <u>3.430.928</u>         | <u>3.430.928</u>         |
|                          | Finansielle anlægsaktiver i alt          | <u>3.430.928</u>         | <u>3.430.928</u>         |
|                          | <b>Anlægsaktiver i alt</b>               | <b><u>3.430.928</u></b>  | <b><u>3.430.928</u></b>  |
| <b>Omsætningsaktiver</b> |  |                          |                          |
|                          | Likvide beholdninger                     | <u>8.378.524</u>         | <u>7.454.133</u>         |
|                          | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>           | <b><u>8.378.524</u></b>  | <b><u>7.454.133</u></b>  |
|                          | <b>Aktiver i alt</b>                     | <b><u>11.809.452</u></b> | <b><u>10.885.061</u></b> |

## Balance 30. juni

---

| <b>Passiver</b>           |  | 2018                     | 2017                     |
|---------------------------|--|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u>               |  | <u>kr.</u>               | <u>kr.</u>               |
| <b>Egenkapital</b>        |  |                          |                          |
| 6                         | Grundkapital                                 | 988.475                  | 988.475                  |
| 7                         | Rådighedskapital                             | 10.232.227               | 9.556.586                |
| 8                         | Dispositionsfond                             | 500.000                  | 300.000                  |
|                           | <b>Egenkapital i alt</b>                     | <b><u>11.720.702</u></b> | <b><u>10.845.061</u></b> |
| <b>Gældsforpligtelser</b> |  |                          |                          |
| 9                         | Anden gæld                                   | 88.750                   | 40.000                   |
|                           | Kortfristede gældsforpligtelser i alt        | 88.750                   | 40.000                   |
|                           | <b>Gældsforpligtelser i alt</b>              | <b><u>88.750</u></b>     | <b><u>40.000</u></b>     |
|                           | <b>Passiver i alt</b>                        | <b><u>11.809.452</u></b> | <b><u>10.885.061</u></b> |
|                           |  |                          |                          |
| 10                        | <b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b> |                          |                          |
| 11                        | <b>Eventualposter</b>                        |                          |                          |

## Noter

|   | 2017/18<br>kr.   | 2016/17<br>kr.   |
|---|------------------|------------------|
| <b>1. Administrationsomkostninger</b>     |                  |                  |
| Porto og gebyrer                          | 0                | 4.414            |
| Revisorhonorar                            | 20.625           | 19.125           |
| Revisorhonorar, rest sidste år            | 5.000            | 0                |
| Økonomisk og skattemæssig rådgivning      | 11.500           | 0                |
| Advokat                                   | 45.250           | 118.750          |
| Administrationsbidrag                     | 31.250           | 43.750           |
|   | <b>113.625</b>   | <b>186.039</b>   |
| <b>2. Personaleomkostninger</b>           |                  |                  |
| Bestyrelseshonorarer                      | 75.000           | 45.000           |
| Personaleomkostninger i øvrigt            | 17.709           | 3.211            |
|   | <b>92.709</b>    | <b>48.211</b>    |
| <b>3. Andre finansielle indtægter</b>     |                  |                  |
| Renter, pengeinstitutter                  | 0                | 5.905            |
| Udbytte porteføljeaktier                  | 1.415.500        | 1.415.500        |
|   | <b>1.415.500</b> | <b>1.421.405</b> |
| <b>4. Øvrige finansielle omkostninger</b> |                  |                  |
| Andre finansielle omkostninger            | 33.524           | 16.742           |
|   | <b>33.524</b>    | <b>16.742</b>    |

## Noter

|  | 30/6 2018<br>kr. | 30/6 2017<br>kr. |
|--|------------------|------------------|
| <b>5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b> |                  |                  |
| Kostpris 1. juli 2017                              | 3.430.928        | 3.430.928        |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018</b>         | <b>3.430.928</b> | <b>3.430.928</b> |

### Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

|   | Ejerandel | Egenkapital<br>kr. | Årets resultat<br>kr. | Regnskabs-<br>mæssig værdi<br>hos L.C.<br>Lauritzens<br>Familiefond,<br>Silkeborg<br>kr. |
|---|-----------|--------------------|-----------------------|--|
| Ejendomsselskabet L.C. Lauritzen<br>A/S, Hørsholm | 47,18 %   | 20.232.575         | -118.108              | 9.545.729  |
|   |           | <b>20.232.575</b>  | <b>-118.108</b>       | <b>9.545.729</b>   |

|  | 30/6 2018<br>kr.  | 30/6 2017<br>kr. |
|--|-------------------|------------------|
| <b>6. Grundkapital</b>                   |                   |                  |
| Grundkapital 1. juli 2017                | 988.475           | 988.475          |
|  | <b>988.475</b>    | <b>988.475</b>   |
| <b>7. Rådighedskapital</b>               |                   |                  |
| Rådighedskapital 1. juli 2017            | 9.556.585         | 8.686.173        |
| Årets overførte overskud eller underskud | 675.642           | 870.413          |
|  | <b>10.232.227</b> | <b>9.556.586</b> |
| <b>8. Dispositionsfond</b>               |                   |                  |
| Dispositionsfond 1. juli 2017            | 300.000           | 200.000          |
| Foretagne uddelinger i regnskabsåret     | -300.000          | -200.000         |
| Overført af årets resultat               | 500.000           | 300.000          |
|  | <b>500.000</b>    | <b>300.000</b>   |

## Noter

---

|                      | 30/6 2018<br>kr.     | 30/6 2017<br>kr.     |
|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>9. Anden gæld</b> |                      |                      |
| Afsat revisor        | 20.000               | 15.000               |
| Afsat administrator  | <u>68.750</u>        | <u>25.000</u>        |
|                      | <u><b>88.750</b></u> | <u><b>40.000</b></u> |

### 10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

### 11. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for L.C. Lauritzens Familiefond, Silkeborg er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om en fond. Herudover har fonden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

I henhold til årsregnskabslovens §111 og 114 stk. 2, er der ikke udarbejdet koncernregnskab, idet bestyrelsen anser undtagelsesbetingelserne for opfyldt.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde fonden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå fonden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Skat af årets resultat

Fonden er skattepligtig i henhold til fondsbeskatningslovens §1, nr. 1. Årets aktuelle skat indregnes i resultatopgørelsen med en del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen. Der afsættes ikke udskudt skat, da det er fondens hensigt at uddele eventuelle skattemæssige overskud.

### Balancen

#### Finansielle anlægsaktiver

##### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

#### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Lovpligtig redegørelse for god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a

### Bemærk!

Redegørelsen udgør en bestanddel af ledelsesberetningen i fondens årsrapport med følgende regnskabsperiode: 1. juli 2017 – 30. juni 2018.

### Anbefalinger for god Fondsledelse

Fonden er omfattet af Anbefalingerne for god Fondsledelse, som er tilgængelige på Komitéen for god Fondsledelses hjemmeside

[www.godfondsledelse.dk](http://www.godfondsledelse.dk).

| Anbefaling  | Fonden følger | Fonden forklarer   |
|---|---------------|--|
| <b>1. Åbenhed og kommunikation</b><br>1.1. Det anbefales, at bestyrelsen vedtager retningslinjer for eksternt kommunikation, herunder hvem, der kan, og skal udtale sig til offentligheden på den erhvervsdrivende fonds vegne, og om hvilke forhold. Retningslinjerne skal imødekomme behovet for åbenhed og interessenternes behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold. |               | Bestyrelsen vil på kommende bestyrelsesmøder arbejde med og udarbejde retningslinjer for eksternt kommunikation. |

| Anbefaling   | Fonden følger  | Fonden forklarer   |
|--|--|--|
| <b>2. Bestyrelsens opgaver og ansvar</b>   |  |  |
| <b>2.1 Overordnede opgaver og ansvar</b>   |  |  |
| 2.1.1 Det anbefales, at bestyrelsen med henblik på at sikre den erhvervsdrivende fonds virke i overensstemmelse med fondens formål og interesser mindst en gang årligt tager stilling til fondens overordnede strategi og uddelingspolitik med udgangspunkt i vedtægten.   |  | Bestyrelsen vil fremadrettet årligt tage stilling til fondens overordnede strategi og uddelingspoliti. |
| <b>2.2 Formanden og næstformanden for bestyrelsen</b>  |  |  |
| 2.2.1 Det anbefales, at bestyrelsesformanden organiserer, indkalder og leder bestyrelsesmøderne med henblik på at sikre et effektivt bestyrelsesarbejde og skabe de bedst mulige forudsætninger for bestyrelsesmedlemmernes arbejde enkeltvis og samlet.   | Anbefalingen følges og er indarbejdet i forretningsordenen for bestyrelsen.  |  |
| 2.2.2 Det anbefales, at hvis bestyrelsen – ud over formandshvervet – undtagelsesvis anmoder bestyrelsesformanden om at udføre særlige driftsopgaver for den erhvervsdrivende fond, bør der foreligge en bestyrelsesbeslutning, der sikrer, at bestyrelsen bevarer den uafhængige overordnede ledelse og kontrolfunktion. Der bør sikres en forsvarlig arbejdsdeling mellem formanden | Anbefalingen følges og bestyrelsesformandens særskilte driftsopgaver drøftes årligt på fondens ordinære regnskabsmøde. |  |
| <b>2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering</b>  |  |  |
| 2.3.1 Det anbefales, at bestyrelsen løbende vurderer og fastlægger, hvilke kompetencer bestyrelsen skal råde over for bedst muligt at kunne udføre de opgaver, der påhviler bestyrelsen.   |  | Bestyrelsen vil fremadrettet løbende vurdere bestyrelsens kompetencer.                                 |

| Anbefaling  | Fonden følger | Fonden forklarer  |
|---|---------------|---|
| <p>2.3.2 Det anbefales, at bestyrelsen med respekt af en eventuel udpegningsret i vedtægten sikrer en struktureret, grundlig og gennemskuelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen.</p>   |               | <p>Bestyrelsen har ikke nedsat et normeringsudvalg. Bestyrelsen vil fremadrettet arbejde med at få fastlagt en struktureret proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen.</p> |
| <p>2.3.3 Det anbefales, at bestyrelsesmedlemmer udpeges på baggrund af deres personlige egenskaber og kompetencer under hensyn til bestyrelsens samlede kompetencer, samt at der ved sammensætning og indstilling af nye bestyrelsesmedlemmer tages hensyn til behovet for fornyelse – sammenholdt med behovet for kontinuitet – og til behovet for mangfoldighed i relation til bl.a. erhvervs- og uddannelseserfaring, alder og køn.</p>  |               | <p>Fonden ønsker ved ledelse af fonden alene at varetage fondens formål og interesser samt sikre forsvarlig organisation af fondens virksomhed.</p>   |
| <p>2.3.4 Det anbefales, at der årligt i ledelsesberetningen, og på den erhvervsdrivende fonds eventuelle hjemmeside, redegøres for sammensætningen af bestyrelsen, herunder for mangfoldighed, samt at der gives følgende oplysninger om hvert af bestyrelsens medlemmer:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• den pågældendes navn og stilling,</li> <li>• den pågældendes alder og køn,</li> <li>• dato for indtræden i bestyrelsen, hvorvidt genvalg af medlemmet har fundet sted, og udløb af den aktuelle valgperiode,</li> <li>• medlemmets eventuelle særlige kompetencer,</li> <li>• den pågældendes øvrige ledelseshverv, herunder poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd, inklusive ledelsesudvalg, i danske og udenlandske fonde, virksomheder, institutioner samt krævende organisationsopgaver,</li> <li>• hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v., og</li> <li>• om medlemmet anses for uafhængigt.</li> </ul> |               | <p>Fonden vil fremover, i ledelsesberetningen lade indgå en kortere beskrivelse af bestyrelsens medlemmer.</p>  |

| Anbefaling  | Fonden følger | Fonden forklarer   |
|---|---------------|--|
| <p>2.3.5 Det anbefales, at flertallet af bestyrelsesmedlemmerne i den erhvervsdrivende fond ikke samtidig er medlemmer af bestyrelsen eller direktionen i fondens dattervirksomhed(-er), medmindre der er tale om et helejet egentligt holdingselskab.</p> <p><b>2.4 Uafhængighed</b></p>   |               | <p>Under henvisning til at hverken Fonden eller datterselskabet driver aktiv virksomhed, er det valgt at lade bestyrelsen være identisk</p>  |
| <p>2.4.1 Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige.</p> <p>Består bestyrelsen (eksklusiv medarbejdervalgte medlemmer) af op til fire medlemmer, bør mindst ét medlem være uafhængigt. Består bestyrelsen af mellem fem til otte medlemmer, bør mindst to medlemmer være uafhængige. Består bestyrelsen af ni til elleve medlemmer, bør mindst tre medlemmer være uafhængige og så fremdeles.</p> <p>Et bestyrelsesmedlem anses i denne sammenhæng ikke for uafhængigt, hvis den pågældende:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• er, eller inden for de seneste tre år har været, medlem af direktionen eller ledende medarbejder i fonden eller en væsentlig dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden,</li> <li>• inden for de seneste fem år har modtaget større vederlag, herunder uddelinger eller andre ydelser, fra fonden/ koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden i anden egenskab end som medlem af fondens bestyrelse eller direktion,</li> </ul> |               | <p>Bestyrelsen vil fremadrettet foretage en konkret gennemgang af forholdene for hvert enkelt bestyrelsesmedlem i relation til de nævnte punkter om vurdering af uafhængighed.</p> |

| Anbefaling  | Fonden følger   | Fonden forklarer |
|---|---|------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• inden for det seneste år har haft en væsentlig forretningsrelation (f.eks. personlig eller indirekte som partner eller ansat, aktionær, kunde, leverandør eller ledelsesmedlem i selskaber med tilsvarende forbindelse) med fonden/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden,</li> <li>• er, eller inden for de seneste tre år har været, ansat eller partner hos ekstern revisor,</li> <li>• har været medlem af fondens bestyrelse eller direktion i mere end 12 år,</li> <li>• er i nær familie med eller på anden måde står personer, som ikke betragtes som uafhængige, særligt nær, er stifter eller væsentlig gæve giver, hvis fonden har til formål at yde støtte til disses familie eller andre, som står disse særligt nær, eller</li> <li>• er ledelsesmedlem i en organisation, en anden fond eller lignende, der modtager eller gentagne gange inden for de seneste fem år har modtaget væsentlige donationer fra fonden.</li> </ul> |   |                  |
| <b>2.5 Udpegningsperiode</b>  |   |                  |
| 2.5.1 Det anbefales, at bestyrelsens medlemmer som minimum udpeges for en periode på to år, og maksimalt for en periode på fire år.   | Iht fondens fundats er valgperioden 3 år.   |                  |
| 2.5.1 Det anbefales, at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.  | Iht fondens fundats det fyldte 70. år, dog ved enstemmighed i bestyrelsen til 75. år. |                  |

| Anbefaling   | Fonden følger  | Fonden forklarer  |
|--|--|---|
| <b>2.6 Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen</b>   |  |   |
| 2.6.1 Det anbefales, at bestyrelsen fastlægger en evalueringsprocedure, hvor bestyrelsen, formanden og de individuelle medlemmers bidrag og resultater årligt evalueres, og at resultatet drøftes i bestyrelsen.   |  | Bestyrelsen overvejer fremadrettet evalueringsprocedure.  |
| 2.6.2 Det anbefales, at bestyrelsen én gang årligt evaluerer en eventuel direktion og/eller administrators arbejde og resultater efter forud fastsatte klare kriterier.  | Der er ikke ansat direktion og bestyrelsesformandens særskilte driftsopgaver drøftes årligt. |   |
| <b>3. Ledelsens vederlag</b>   |  |   |
| 3.1.1 Det anbefales, at medlemmer af bestyrelsen i erhvervsdrivende fonde aflønnes med et fast vederlag, samt at medlemmer af en eventuel direktion aflønnes med et fast vederlag, eventuelt kombineret med bonus, der ikke bør være afhængig af regnskabsmæssige resultater. Vederlaget bør afspejle det arbejde og ansvar, der følger af hvervet.  | Bestyrelsen modtager fast vederlag.  |   |
| 3.1.2 Det anbefales, at der i årsregnskabet gives oplysning om det samlede vederlag, hvert medlem af bestyrelsen og en eventuel direktion modtager fra den erhvervsdrivende fond og fra andre virksomheder i koncernen. Endvidere bør der oplyses om eventuelle andre vederlag som bestyrelsesmedlemmer, bortset fra medarbejderrepræsentanter i bestyrelsen, modtager for varetagelsen af opgaver for fonden, dattervirksomheder af fonden eller tilknyttede virksomheder til fonden. |  | Grundet fondens forhold samt i øvrigt begrænsede eksterne interessenter findes det ikke relevant, at fonden specificerer vederlaget på personniveau. Det samlede vederlag oplyses i årsrapporten. |